



document: **Meerjarenplanwijziging opgemaakt in 2024**
eredienst: **O.L.Vrouw ter Noodt**
bisdom: **Aartsbisdom Mechelen-Brussel**

adres: **Kerkstraat 9**
1785 Merchtem

KBO-nummer: **0211.301.929**

stad/gemeente: **Merchtem**
provincie: **Vlaams-Brabant**

centraal kerkbestuur: **Merchtem**

voorzitter: **De Baerdemaeker Josse**
Eeckhoutveldweg 14
1785 Merchtem

contactpersoon: **Notredame Walter**
Mieregemstraat 142
1785 Merchtem

Josse.debaerdemaeker@kuleuven. fc398653@skynet.be

goedkeuring kerkraad: 28/12/2023
indienen door kerkraad bij centraal kerkbestuur: ... / ... / ...
indienen door centraal kerkbestuur bij bisdom, gemeente en provinciegouverneur: ... / ... / ...
advies bisdom: ... / ... / ...
goedkeuring gemeenteraad: ... / ... / ...
goedkeuring provinciegouverneur: ... / ... / ...

De MJP-cijfers waarvan vertrokken wordt in deze aanpassing (cijfers voor wijziging) werden overgenomen uit het oorspronkelijke MJP goedgekeurd door de raad op 24/06/2019. De gewijzigde cijfers worden vet weergegeven.

I. Overzicht, evenwicht en exploitatietoelageExploitatie

	code	rekening 2018	budget 2019	mjpw 2020	mjpw 2021	mjpw 2022	mjpw 2023	mjpw 2024	mjpw 2025	
A	eredienst	10/20	-1 342,33	-9 400,00	-10 600,00	-11 600,00	-13 600,00	-13 600,00	-18 200,00	-18 250,00
B	gebouwen van de eredienst	11/21	-32 851,70	-26 000,00	-29 300,00	-29 300,00	-29 300,00	-29 300,00	-59 030,00	-72 560,00
C	bestuur van de eredienst	12/22	-15 592,17	-13 700,00	-15 700,00	-15 700,00	-15 700,00	-15 700,00	-14 200,00	-14 250,00
D	privaat patrimonium	13/23	17 163,74	11 100,00	11 600,00	11 400,00	11 200,00	10 200,00	10 900,00	10 850,00
E	stichtingen	14/24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F	expl. zonder financieringen	10/24	-32 622,46	-38 000,00	-44 000,00	-45 200,00	-47 400,00	-48 400,00	-80 530,00	-94 210,00
G	financiering	15/25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H	expl. voor overboekingen	10/25	-32 622,46	-38 000,00	-44 000,00	-45 200,00	-47 400,00	-48 400,00	-80 530,00	-94 210,00
I	overboekingen	29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
J	exploitatie eigen fin. boekjaar	10/29	-32 622,46	-38 000,00	-44 000,00	-45 200,00	-47 400,00	-48 400,00	-80 530,00	-94 210,00
K	gecorr. overschot/tekort expl. n-2	8990	47 318,29	17 763,01	5 377,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
L	exploitatie voor toelage		14 695,83	-20 236,99	-38 622,46	-45 200,00	-47 400,00	-48 400,00	-80 530,00	-94 210,00
M	exploitatietoelage		8 444,72	20 236,99	38 622,46	45 200,00	47 400,00	48 400,00	80 530,00	94 210,00
N	overschot exploitatie		23 140,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investerings

O	eredienst	30/40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
P	gebouwen van de eredienst	31/41	-128 554,62	-500 000,00	-450 000,00	0,00	-20 000,00	-20 000,00	-392 000,00	100 000,00
Q	bestuur van de eredienst	32/42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R	privaat patrimonium	33/43	200 000,00	500 000,00	450 000,00	0,00	20 000,00	20 000,00	50 000,00	17 000,00
S	stichtingen	34/44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
T	invest. zonder financiering	30/44	71 445,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-342 000,00	117 000,00
U	financiering	35/45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	342 000,00	-100 000,00
V	invest. voor overboekingen	30/45	71 445,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 000,00
W	overboekingen	39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
X	invest. eigen fin. boekjaar		71 445,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 000,00
Y	overschot/tekort invest. n-2**	89910	81 951,68	81 951,68	0,00	0,00	0,00	0,00	**	**
Y'	overschot/tekort budgetw. n-1**	89911	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**	**
Z	overschot/tekort investeringen		153 397,06	81 951,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 000,00

** Het investeringsresultaat (Z) in de MJP-wijziging wordt berekend zonder rekening te houden met de Y of Y'. Enkel in het budget- of budgetwijzigingsrapport vindt men de verwerking van die historische overschotten terug.

II. Toelagen

Exploitatie

	code	rekening 2018	budget 2019	mjpw 2020	mjpw 2021	mjpw 2022	mjpw 2023	mjpw 2024	mjpw 2025	
M	exploitatietoelage	9	8 444,72	20 236,99	38 622,46	45 200,00	47 400,00	48 400,00	80 530,00	94 210,00

Investerings

toelage eredienst	300	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
toelage hoofdgebouw eredienst	3100	0,00	50 000,00	50 000,00	10 000,00	20 000,00	20 000,00	359 000,00	100 000,00
toelage andere gebouwen eredienst	3110	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
toelage woning bedienaar eredienst	3120	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
toelage bestuur van de eredienst	322	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
toelage privaat patrimonium	332	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
leningen	350	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	342 000,00	0,00

Opsplitsing van de exploitatietoelage

	%									
Merchtem	100	8 444,72	20 236,99	38 622,46	45 200,00	47 400,00	48 400,00	80 530,00	94 210,00	
M	Totale exploitatietoelage	100	8 444,72	20 236,99	38 622,46	45 200,00	47 400,00	48 400,00	80 530,00	94 210,00

III. LeninglastenIntresten

	code	rekening 2018	budget 2019	mjpw 2020	mjpw 2021	mjpw 2022	mjpw 2023	mjpw 2024	mjpw 2025
intresten eredienst	207	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
intresten gebouwen eredienst	216	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 480,00	26 960,00
intresten bestuur eredienst	225	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
intresten privaat patrimonium	236	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totaal intresten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 480,00	26 960,00

Leningen

aflossing leningen	250	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totaal leningen + intresten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 480,00	26 960,00

IV. Meerjarenplan details

	rekening	budget	mjpw	mjpw	mjpw	mjpw	mjpw	mjpw
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1 Exploitatieontvangsten	35 286,69	25 000,00	26 000,00	24 800,00	23 600,00	22 600,00	23 100,00	23 100,00
10 Eredienst	15 571,65	12 000,00	12 000,00	11 000,00	10 000,00	10 000,00	8 600,00	8 600,00
100 ontvangsten van vieringen	15 571,65	12 000,00	12 000,00	11 000,00	10 000,00	10 000,00	8 600,00	8 600,00
11 Gebouw(en) van de eredienst	400,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	500,00	500,00
111 gebruiksvergoeding eredienstgebouwen	400,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	500,00	500,00
13 Privaat patrimonium	19 315,04	12 700,00	13 700,00	13 500,00	13 300,00	12 300,00	14 000,00	14 000,00
130 huren, pachten, gebruiksvergoedingen	8 049,74	6 500,00	6 500,00	6 500,00	6 300,00	6 300,00	8 000,00	8 000,00
133 netto-intresten investeringsbeleggingen	409,81	200,00	200,00					
138 creditnota's	2 068,29							
139 andere	8 787,20	6 000,00	7 000,00	7 000,00	7 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00
2 Exploitatie-uitgaven	67 909,15	63 000,00	70 000,00	70 000,00	71 000,00	71 000,00	103 630,00	117 310,00
20 Eredienst	16 913,98	21 400,00	22 600,00	22 600,00	23 600,00	23 600,00	26 800,00	26 850,00
200 verbruiksgoederen eredienst	1 377,36	3 100,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	4 000,00	4 000,00
201 aankoop materieel voor de eredienst	5 063,77	7 000,00	7 000,00	7 000,00	7 000,00	7 000,00	7 500,00	7 500,00
202 onderhoud materieel voor de eredienst	1 768,52	2 000,00	2 000,00	2 000,00	3 000,00	3 000,00	4 500,00	4 500,00
203 auteursrechten	68,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
205 vergoedingen	8 470,00	8 500,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
206 verzekeringen	166,33	700,00	500,00	500,00	500,00	500,00	700,00	750,00
21 Gebouw(en) van de eredienst	33 251,70	26 300,00	29 600,00	29 600,00	29 600,00	29 600,00	59 530,00	73 060,00
210 hoofdgebouw eredienst	27 187,86	19 700,00	23 000,00	23 000,00	23 000,00	23 000,00	45 000,00	45 000,00
211 andere gebouwen eredienst	5 400,00	5 600,00	5 600,00	5 600,00	5 600,00	5 600,00	0,00	0,00
212 woning bedienaar eredienst	663,84	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 050,00	1 100,00
216 intresten van leningen							13 480,00	26 960,00
22 Bestuur van de eredienst	15 592,17	13 700,00	15 700,00	15 700,00	15 700,00	15 700,00	14 200,00	14 250,00
220 uitgaven administratie	15 019,26	13 050,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	13 500,00	13 500,00
223 bijdrage Centraal Bestuur		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
227 verzekeringen mandatarissen	572,91	600,00	650,00	650,00	650,00	650,00	650,00	700,00
23 Privaat patrimonium	2 151,30	1 600,00	2 100,00	2 100,00	2 100,00	2 100,00	3 100,00	3 150,00
235 onroerende voorheffing	1 560,24	1 600,00	1 700,00	1 700,00	1 700,00	1 700,00	2 100,00	2 150,00
239 andere	591,06		400,00	400,00	400,00	400,00	1 000,00	1 000,00

	rekening 2018	budget 2019	mjpw 2020	mjpw 2021	mjpw 2022	mjpw 2023	mjpw 2024	mjpw 2025
3 Investeringsontvangsten	324 915,73	550 000,00	500 000,00	50 000,00	200 000,00	200 000,00	1 428 000,00	117 000,00
31 Gebouw(en) van de eredienst	124 915,73	50 000,00	50 000,00	50 000,00	180 000,00	180 000,00	1 036 000,00	100 000,00
310 hoofdgebouw eredienst	124 915,73	50 000,00	50 000,00	50 000,00	180 000,00	180 000,00	1 036 000,00	100 000,00
3100 toelage		50 000,00	50 000,00	10 000,00	20 000,00	20 000,00	359 000,00	100 000,00
3102 gewestelijke toelage	124 915,73			40 000,00	160 000,00	160 000,00	677 000,00	0,00
33 Privaat patrimonium	200 000,00	500 000,00	450 000,00	0,00	20 000,00	20 000,00	50 000,00	17 000,00
335 vervallen beleggingen	200 000,00	500 000,00	450 000,00		20 000,00	20 000,00	33 000,00	
339 andere							17 000,00	17 000,00
35 Financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	342 000,00	0,00
350 leningen							342 000,00	
4 Investeringsuitgaven	253 470,35	550 000,00	500 000,00	50 000,00	200 000,00	200 000,00	1 428 000,00	100 000,00
41 Gebouw(en) van de eredienst	253 470,35	550 000,00	500 000,00	50 000,00	200 000,00	200 000,00	1 428 000,00	0,00
410 hoofdgebouw van de eredienst	170 633,02	20 000,00	70 000,00	50 000,00	200 000,00	200 000,00	1 378 000,00	0,00
4100 grote herstellingen	166 337,52	20 000,00	50 000,00	50 000,00	180 000,00	180 000,00	1 278 000,00	0,00
4102 erelonen en ontwerputgaven	4 295,50		20 000,00		20 000,00	20 000,00	100 000,00	
412 woning bedienaar van de eredienst	82 837,33	530 000,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00
4120 grote herstellingen	80 568,58	500 000,00	350 000,00				50 000,00	
4122 erelonen en ontwerputgaven	2 268,75	30 000,00	80 000,00					
45 Financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
450 vervroegde terugbetaling leningen								100 000,00

Aldus opgemaakt en goedgekeurd in de vergadering van de kerkraad van

De Baerdemaeker Josse
voorzitter

De Smedt Alois
secretaris

Notredame Walter
penningmeester

aangestelde verantwoordelijke parochie

leden



Toelichting wijziging MJP 2020-2025 **budget 2024**

Via deze toelichting geven we graag wat achtergrondinfo in verband met de wijziging van het meerjarenbudget 2020-2025. Voor de toelichting van het budget 2024 verwijzen we graag naar de toelichting die we bij de budgetcijfers 2024 gevoegd hebben in religiopoint.

De voornaamste reden van de weigering van het gemeentebestuur voor het ingediende budget 2024 ligt bij het renovatieproject van het kerkgebouw. Er was geen duidelijkheid van hoe en waar en hadden binnen het kerkbestuur besloten om dan het volledige bedrag in te brengen zowel in de investeringsuitgaven als bij de investeringsopbrengsten. Hierop gaf de gemeente te kennen dat het autofinancieringsbudget de ruimte niet meer had om de gemeentelijke toelage te dekken en anderzijds kon de gemeente, zo staat te lezen in het verslag van de gemeenteraad, in het lopende jaar zich niet meer binden omwille van de gemeenteraadsverkiezingen later op het jaar.

We hadden in het meerjarenplan wel een budget, over verschillende jaren, ingeschreven ten belope van € 670 000,00. De uiteindelijke berekening van de architecten bedraagt op vandaag net iets meer dan het dubbele, namelijk € 1 419 000,00. Omwille van dit verschil dringt er zich bijgevolg deze meerjarenplanwijziging zich op.

In overleg met het schepencollege werd afgesproken dat de kerkfabriek de totale kost dient in te schrijven, met vermelding van de tussenkomst vanuit de Vlaamse overheid (zijnde € 677 000,00) en het resterende financieringsbedrag voor de restauratie van de kerken in Merchtem, namelijk € 359 000,00. Voor de overige € 342 000,00 dienen we bijgevolg een krediet in te schrijven waar de gemeente zich borg voor stelt. Dit werd door het schepencollege op het voormelde overleg bevestigd. Dit dienen we vervolgens in het meerjarenplan 26-31 dan op te nemen als toelage vanuit de gemeente opdat het krediet in 2026 kan terugbetaald worden.

Binnen de wijziging van het MJP, gelet op de vraag van het gemeentebestuur om binnen de muren van de kerkfabriek een krediet aan te gaan en dat dit wellicht ten vroegste in 2026 zal kunnen terugbetaald worden, dienen we voor 2024 en 2025 een intrestlast in de exploitatie op te nemen. Dit zal voornamelijk zich ten volle manifesteren in 2025 en eventueel ook 2026. De opstart van het hele gunningsproces dient nog opgestart te worden. Het architectenbureau maakt zich echter sterk dat ze in het najaar van 2024 de werken effectief zullen kunnen starten.

Naast de noodzakelijk wijziging omwille van de grotere investeringsuitgave, hebben we ook diverse posten in de exploitatie aan de realiteit aangepast. We verwijzen hiervoor graag naar de toelichting van het budget 2024.

Eén grote wijziging willen we hier toch nog even herhalen. Eind 2022 werd heel België, en dus ook wij als kerkfabriek, geconfronteerd met gigantisch hoge energieprijzen. Hoewel het verbruik niet was gestegen, was de kost wel op een jaar tijd meer dan verdubbeld. Dit is dan ook de reden waarom we voor 2023 een budgetwijziging hadden ingediend, die blijkbaar net buiten de toegelaten periode op de gemeente werd ontvangen. Voor 2024 hadden we deze verhoging dan ook opgenomen in ons budget 2024. Naast de hoofdredenen van de financiering van het renovatieproject waren de hogere



exploitatiekosten t.o.v. het toenmalig ingediende en goedgekeurde MJP 20-25 ook een argument van het gemeentebestuur bij de niet-goedkeuring van het budget 2024.

Toegegeven, de energieprijzen zijn ondertussen lichtjes gedaald. Maar nog steeds niet van die aard dat we met het oorspronkelijke opgegeven MJP ten belope van € 23 000,00 voldoende dekking hebben om de reële facturen te dekken. De reële kost voor 2023 zal de € 30 000,00 benaderen. De kerkraad heeft ook beslist de temperatuur in de kerk laag te houden maar daarbij toch rekening te houden met de eisen omtrent minimale temperatuur nodig voor het behoud van het meubilair, de houten muurbekleding en de aanwezige kunstwerken.

Verder zal voor het inrichten van concerten aan niet parochie-gebonden verenigingen een energietoeslag worden aangerekend.

Op andere posten hebben we waar nodig ook de budgetten realistischer ingeschat omwille van indexering van onder meer onderhoudscontracten. Ook de aankoop van goederen voor de erediensten is in prijs gestegen als we de beginperiode van dit MJP vergelijken met 2023.

Grosso modo zijn het dus de hogere energieprijzen, de intrestlast op het krediet voor de financiering van het renovatieproject en de hogere raming van de renovatiekost door de architect de reden van de wijziging van het meerjarenplan. Het budget 2024 is hierop dan uiteindelijk ook geënt.

We hopen met deze toelichting toch wat duiding gebracht te hebben bij de wijziging van het meerjarenplan 2020-2025. Mochten er nog vragen of bemerkingen zijn, dan zijn we met de kerkfabriek zeker bereid om hier in gesprek te gaan met het gemeentebestuur.

